



**Centro Virginia Borgheri**  
**Azienda pubblica di servizi alla persona**

# **RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PERIODO 2016-2017-2018**

## **SOMMARIO**

- 1. Introduzione**
- 2. Illustrazione delle ipotesi alla base del Bilancio di Previsione**
- 3. Analisi sintetica per indici dei risultati del Bilancio di Previsione:**

## **1. Introduzione**

### **1.1 Informazioni generali**

Il "Centro Virginia Borgheri" è stata trasformata da Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza (Ipab) in Azienda pubblica di servizi alla persona (APSP) ai sensi della legge regionale n. 43/2004 con decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 221 del 29/11/2004. L'Azienda prosegue l'opera e le attività dell'I.P.A.B. denominata "Asilo Virginia Borgheri" la quale fu fondata in Castellina in Chianti come atto di ultima volontà del signor Carlo Borgheri in data 15 settembre 1903. L'Azienda di Servizi alla Persona "Centro Virginia Borgheri", di seguito denominata ASP, possiede personalità giuridica di diritto pubblico, autonomia statutaria, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica. Ha sede legale in Via Trento e Trieste n. 27 a Castellina in Chianti.

#### **Art.1 2 dello Statuto**

*L'Azienda pubblica di Servizi alla Persona Centro Virginia Borgheri opera nel quadro dei piani regionali e della programmazione zonale, uniformando la propria organizzazione ed attività a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza, nel rispetto del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi.*

*Nell'ambito della sua autonomia e con riguardo alle proprie finalità statutarie, l'Azienda può porre in essere tutti gli atti ed i negozi, anche di diritto privato, e può altresì provvedere alla organizzazione ed alla erogazione in favore del Comune e degli altri enti pubblici situati nel territorio in cui l'Azienda ha sede legale, di servizi, anche a carattere commerciale, perseguendo il miglior rapporto tra qualità e costi, secondo i criteri e gli obiettivi di cui al precedente comma, purché tali servizi rivestano carattere meramente strumentale rispetto al perseguimento dei propri scopi istituzionali e alla gestione degli interventi rientranti nella programmazione regionale. La disciplina delle modalità di erogazione dei suddetti servizi, nonché i diritti e gli obblighi dell'Azienda fornitrice e dell'ente utilizzatore saranno regolati mediante appositi contratti di servizio.*

*In particolare, l'Azienda, nel rispetto di quanto previsto dalla Legge in materia, può costituire e/o partecipare ad associazioni, enti, consorzi e società a capitale pubblico o misto, ove ciò risulti utile al raggiungimento dei propri scopi istituzionali ed inerente l'oggetto delle proprie attività..*

*L'Azienda fa parte del sistema regionale integrato degli interventi e dei servizi sociali, partecipa al procedimento di programmazione delle attività sociali mediante autonome proposte e comunque conformandosi agli indirizzi stabiliti nell'ambito della programmazione pubblica dei servizi.*

*Rientrano nell'ambito degli scopi istituzionali dell'Azienda Centro Virginia Borgheri: l'assistenza agli anziani e/o persone diversamente abili che si trovino in condizioni di disagio al fine della promozione della salute e della ricerca di una migliore qualità della vita (attraverso il prevalente svolgimento di servizi specifici ed attività residenziali come i centri diurni, l'assistenza domiciliare, attività di fisioterapia e riabilitazione motoria, la somministrazione di pasti e la fornitura del servizio di lavanderia a domicilio e altre funzioni di sollievo), la gestione ed erogazione di servizi alla persona in genere e alla famiglia (attraverso il servizio di mensa scolastica, la gestione dei campi solari estivi, servizi di orientamento amministrativo in favore di categorie deboli ed altre funzioni di supporto).*

*In particolare l'Azienda cura il soddisfacimento dei bisogni della popolazione anziana e di persone disabili che si trovino in condizioni di disagio, organizzando servizi specifici anche con valenza riabilitativa, per la promozione della salute e per la ricerca di una migliore qualità della vita.*

### **1.3 La struttura organizzativa aziendale**

L'ASP svolge la sua attività in locali di proprietà siti in via Trento e Treieste n. 27 a Castellina in Chianti  
Attualmente l'Azienda si avvale di personale interno composto da 13 unità . .

Ad oggi in ruolo vi sono le seguenti professionalità:

n.1 direttore amministrativo

n. 1 addetto amministrativo

n. 1 cuoco

n.10 addetti alla assistenza di base-nucleo giallo/21 residenti (le 3 unità previste in meno nei prox 2 anni fanno parte di questo gruppo)

Il resto dei servizi è totalmente esternalizzato:

- servizio lavanderia
- servizio pulizie
- servizio infermieristico
- servizio animazione
- servizio fisioterapia
- supporto servizio ristorazione
- servizio assistenza di base nucleo azzurro per 28 residenti

Gli appalti delle sopra riportate esternalizzazioni sono in fase di aggiudicazione con nuova gara che si presume abbia termine entro marzo 2016

L'obiettivo è pertanto quello di effettuare , prima della fine dell'esercizio 2016 , una selezione pubblica per valutazione e relativa assunzione di responsabile sanitario infermiere cat D

Tale obiettivo è finalizzato anche alla possibilità di predisporre un protocollo di intesa con Società della Salute di zona per una serie di attività extraresidenziali o nuovi progetti assistenziali socio sanitari su indicazione normativa della regione Toscana che comporta necessariamente una valutazione complessiva delle risorse umane sia dal punto di vista numerico che di inquadramento contrattuale.

Risulta perciò necessario dare un assetto organizzativo definitivo alla gestione del personale che tenga conto delle mutate esigenze operative imposte dagli obiettivi e dalla crescita delle varie tipologie di attività , tenendo conto del fatto che ciò potrebbe avvenire senza oneri aggiuntivi riguardo alla spesa per il personale

## 2. ILLUSTRAZIONE DELLE IPOTESI ALLA BASE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

### 2.1 ricavi

Ricavi: non e' stato previsto alcun aumento di retta per cui:

- retta non auto rimane a 53,00 euro al giorno
- retta auto rimane a 40,00 euro
  
- ⊗ non e' stato considerato l'aumento della quota sanitaria per l'anno 2016 in quanto per il momento la Regione Toscana non si e' espressa i merito.
- ⊗ La mensa scolastica e' stata prevista fino al luglio 2018 e l'affitto degli appartamenti fino al 31.12.2016
- ⊗ Gli interessi attivi sono quelli del 2010 in quanto e' prevedibile che non si riesca a mantenere le stesse giacenze di cassa che nel corso del 2016 dovremmo appaltare i lavori di ristrutturazione relativi al progetto "giardino d'inverno"

Le principali spese per servizi generali sono determinate sulla base delle risultanze dei contratti appositamente stipulati ( contratto per servizio contabilità e paghe , contratti assicurazione,contratti di manutenzione ,contratti di appalto ecc. ) Le altre spese generali , sono state direttamente stimate in base ai presumibili consumi .

### ► Costi per il personale

Le spese di lavoro dipendente sono state determinate in applicazione di quanto previsto dal C.C.N.L. adottato , integrato con l'accordo aziendale.

La previsione per l'anno 2016 si basa sul presupposto di giungere a fine anno con l'attuale struttura .

Il costo stimato del personale dipendente per l'anno 2016 per stipendi, contributi , tfr ed oneri accessori e per lavoro interinale è riportato in dettaglio nella seguente Tabella :

retribuzione	inps/inpdap	inail	IRAP	Lavoro interinale	costo totale
€ 342000	€ 113000	€ 7000	€ 30000	€ 25000	€ 517000

Il costo stimato per i servizi esternalizzati per l'anno 2015 è riportato in dettaglio nella seguente Tabella :

assistenza di base	Assistenza sanitaria	animazione	FKT	ristorazione	pulizie	Sicurezza utile impresa e iva	costo totale
€ 264000	€ 208000	€ 39000	€ 34000	€121000	€61000	€ 103000	€ 830000

Presidi e igiene alla persona	Lavabo biancheria piana	Lavaggio e guardaroba biancheria personale	utenze	costo totale
€ 20000	€ 20000	€ 24000	€ 30000	€ 94000

### 2.2 GESTIONE EXTRA-CARATTERISTICA E STRAORDINARIA

La gestione extra-caratteristica e straordinaria non presenta valori nel periodo di Bilancio di previsione., in quanto non sono stati ancora approvati progetti di attività extraresidenziale da parte della Società della Salute a cui potremmo partecipare ne' al momento la regione Toscana ha messo a regime le proposte previste nella delibera n.265 del 31.03.2014

### 2.3 INVESTIMENTI, DISINVESTIMENTI ED AMMORTAMENTI

1. Il patrimonio dell'Azienda , opportunamente inventariato, comprende tutti i beni mobili ed immobili appartenenti all'IPAB Asilo Virginia Borgheri. I beni acquisiti dal 2004 per effetto di donazioni, eredità, o legato si presumono, in assenza di espresso vincolo operato dal benefattore, come devoluti a favore dell'intera istituzione ed impiegabili, nell'ambito degli scopi istituzionali di cui all'art.1, per le finalità statutarie

► **Piano triennale degli investimenti**

<b>oggetto</b>	<b>importo</b>	<b>finanziamento2016</b>	<b>finanziamento 2017</b>	<b>finanziamento 2018</b>
<i>Sostituzione tendaggi ambienti comuni e camere</i>	<i>Euro 10.000,00</i>	<i>Risorse di bilancio</i>	<i>Risorse di bilancio</i>	
<i>Sistemazione pavimentazione bagni e ambienti comuni</i>	<i>Euro Euro 40.000,00</i>	<i>Risorse di bilancio e finanziamento regione toscana</i>	<i>Risorse di bilancio</i>	
<i>utilizzo terrazza sovrastante refettorio</i>	<i>Euro Euro 435.000,00</i>	<i>Risorse di bilancio e finanziamento regione toscana</i>	<i>Risorse di bilancio</i>	<i>Risorse di bilancio</i>
<i>Pitturazione con altra tipologia di vernice e stuccatura porte e angoli locali comuni e camere</i>	<i>Euro15.000,00</i>	<i>Risorse di bilancio</i>	<i>Risorse di bilancio</i>	

**2.4 FONTI DI FINANZIAMENTO DA TERZI - DEBITI FINANZIARI**

► **Debiti finanziari a medio-lungo termine**

L'ASP ha in essere un mutuo con la cassa depositi e prestiti dal 1999 per un importo complessivo di 103.292,00 (200 milioni di vecchie lire) che scadrà al 31.12.2017

**SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018  
DELL'AMMINISTRAZIONE CENTRO VIRGINIA BORGHERI ASP**

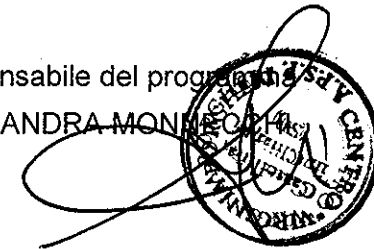
**QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI**

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Trasferimento di immobili ex art. 19, c. 5-ter L. n. 109/94				
Stanziamenti di bilancio	435000			435.000,00
Altro (1)				
<b>Totali</b>	<b>435.000,00</b>			<b>435.000,00</b>

Accantonamento di cui all'art.12 comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno importo euro 20.000,00

Il responsabile del programma

ALESSANDRA MONTECCHI



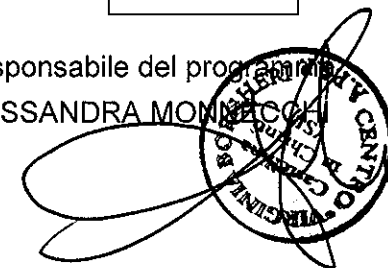
(1) Compresa la cessione di immobili.

**SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018  
DELL'AMMINISTRAZIONE CENTRO VIRGINIA BORGHERI ASP  
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	CODICE NUTS	Tipologia (3)	Categoria (3)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA	Cessione Immobili	Apporto di capitale privato
---------------	----------------------	-------------	---------------	---------------	-----------------------------	-------------------------------	-------------------	-----------------------------

						Primo Anno	Seco do Anno	Terzo Anno	S/N (4)	Importo	Tipologia (5)
		ITE19	04	A05508	REALIZZAZIONE GIARDINO D'INVERNO	435000	0	0	N	0	
TOTALE						435.000,00					

Il responsabile del programma  
ALESSANDRA MONTECCHI

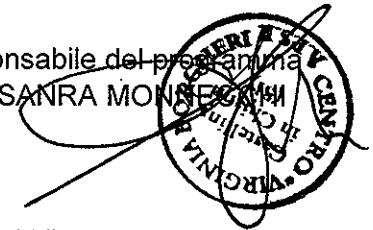


- (1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (4) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 19 comma 5-ter della legge 109/94 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (5) Vedi Tabella 3.

**SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018  
DELL'AMMINISTRAZIONE CENTRO VIRGINIA BORGHESI ASP  
ELENCO ANNUALE**

Cod. Int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO (CUI SISTEMA) (2)	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO INTERVENTO	FINALITÀ (3)	Conformità		Priorità (4)	STATO PROGETTAZIONE approvata (5)	Tempi di esecuzione	
			Cognome	Nome			Urb (S/N)	Amb (S/N)			TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI
		REALIZZAZIONE GIARDINO DI INVERNO	MONNECCHI	ALESSANDRA	435.000,00	MIS	S	S	1	PE	IV° / 2016	III° / 2017
TOTALE					435.000,00							

Il responsabile del programma  
ALESSANDRA MONNECCHI



- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- Vedi art. 14 comma 3 della legge 109/94 e sm.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.